

貸借対照表
平成 28年 3月 31日現在

HCアセットマネジメント株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 1,074,313 】	【流動負債】	【 97,328 】
現金及び預金	766,558	未払金	1,486
未収収益	285,748	未払費用	31,295
未収入金	336	未払法人税等	40,696
貯蔵品	92	未払消費税	13,297
前払費用	16,871	預り金	9,934
繰延税金資産	3,996	資産除去債務	350
その他	710	その他	268
【固定資産】	【 85,276 】	【固定負債】	【 281,503 】
(有形固定資産)	(9,329)	長期借入金	250,000
建物	3,669	長期未払金	28,997
工具器具備品	5,660	退職給付引当金	2,506
(無形固定資産)	(9,809)		
ソフトウェア	9,809		
(投資その他の資産)	(66,137)	負債合計	378,832
長期差入保証金	51,638	純資産の部	
投資者保護基金負担金	4,000	【株主資本】	【 780,757 】
繰延税金資産	9,831	《資本金》	《 212,800 》
その他	668	《資本剰余金》	《 423,250 》
		資本準備金	50,000
		その他資本剰余金	373,250
		《利益剰余金》	《 693,357 》
		利益準備金	14,652
		(その他利益剰余金)	(678,705)
		繰越利益剰余金	678,705
		《自己株式》	《 △ 548,650 》
		純資産合計	780,757
資産合計	1,159,590	負債及び純資産合計	1,159,590

個別注記表

当社の計算書類は、「会社計算規則」(平成 18 年法務省令第 13 号)及び同規則第 118 条の規定に基づき、貸借対照表及び損益計算書に適用される「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成 19 年内閣府令第 52 号)及び「有価証券関連業經理の統一に関する規則」(昭和 49 年 11 月 14 日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産を除く)	定率法 耐用年数 5 年~15 年
無形固定資産 (リース資産を除く)	定額法 自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間 (5 年) に基づく定額法
リース資産	所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
---------	-------	---

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理	税抜方式によっております。
-----------------	-------	---------------

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額		21,741 千円
--------------------	--	-----------

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金であります。

なお、繰延税金資産から控除されている評価性引当額は 1,469 千円であります。

(参考情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 28 年法律第 15 号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成 28 年法律第 13 号)が平成 28 年 3 月 29 日に成立し、平成 28 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産および繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成 28 年 4 月 1 日に開始する事業年度及び平成 29 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異についてはそれぞれ 30.86%に、平成 30 年 4 月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.62%になります。

この税率変更による繰延税金資産の金額に与える影響は軽微であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

該当事項はありません。

5. 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり当期純利益 39,576円74銭

② 1株当たり純資産額 212,856円58銭

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式数を控除した期中平均発行済株式数により算定しております。
2. 1株当たり純資産額は期末発行済株式数から自己株式数を控除した株式数により算定しております。

6. 当期純損益金額

当期純利益 161,868千円

~~~~~  
(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。